



Správné postupy vyúčtování zálohové daně a vyúčtování srážkové daně v programu AVENSIO

Co je potřeba pro vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti za zdaňovací období roku 2023

Co je potřeba

- Správně uvedené údaje subjektu:
 - Daňové identifikační číslo plátce – ř. 25
 - Finanční úřad – územní pracoviště – ř. 27
 - Finančnímu úřadu – ř. 31
 - Typ daňového subjektu – ř. 36

Číselník údajů subjektu

Označe [△]	Skupina	Akronym	Název	Hodnota
20	ČSSZ	VAR5	ČSSZ - variabilní symbol	
21	ČSSZ	KOD_OSSZ	ČSSZ - kód OSSZ(PSSZ)	
25	Subjekt	DIC	Daňové identifikační číslo	CZ26359812
26	Subjekt	KOOP	Zákonné pojištění odpovědnosti (Kooperativa)	
27	Subjekt	FU_UP	Finanční úřad - Územní pracoviště	2308
28	Subjekt	ZUJ	Základní územní jednotka	555771
29	Subjekt	FKSP	Procento odvodu do FKSP	
30	Subjekt	ZPRACOVANI	Počátek zpracování mezd - období RRRRMM	
31	Subjekt	FU	Finanční úřad pro	2300
35	Subjekt	CS-POPL	Česká spořitelna, poplatek	
36	Subjekt	TYP_DAN_SUB	Typ daňového subjektu (F,P,L)	P
37	Subjekt	FYZICKA_PRIJM	Příjmení fyzické osoby	
38	Subjekt	FYZICKA_JMEN	Jméno fyzické osoby	

Co je potřeba

- Pokud vyúčtování podává fyzická osoba:
 - Údaje o fyzické osobě – ř. 37 až 39
- Pokud vyúčtování podává zastupující objekt:
 - Údaje o zástupci (fyzické osobě nebo organizaci)
 - Typ a kód zástupce – ř. 40 a 41
 - Zástupce fyzická osoba – ř. 42 až 44
 - Osvědčení daňového poradce – ř. 45
 - O zastupující právnické osobě – ř. 46 a 47
 - O právnické osobě a vztah k právnické osobě ř. 48 až 50

Číselník údajů subjektu

37	Subjekt	FYZICKA_PRIJMENI	Příjmení fyzické osoby	44	Subjekt	ZASTUPCE_NAROZEN	Datum narození zástupce
38	Subjekt	FYZICKA_JMENO	Jméno fyzické osoby	45	Subjekt	ZASTUPCE_EV_CISLO	Evidenční číslo osvědčení daňového poradce zástu
39	Subjekt	FYZICKA_TITUL	Titul fyzické osoby	46	Subjekt	ZASTUPCE_NAZEV	Název právnické osoby zástupce
40	Subjekt	ZASTUPCE_TYP	Typ zástupce	47	Subjekt	ZASTUPCE_ICO	IČO zástupce
41	Subjekt	ZASTUPCE_KOD	Kód zástupce	48	Subjekt	OPRAVNEN_PRIJMENI	Příjmení oprávněné osoby
42	Subjekt	ZASTUPCE_PRIJMENI	Příjmení zástupce	49	Subjekt	OPRAVNEN_JMENO	Jméno oprávněné osoby
43	Subjekt	ZASTUPCE_JMENO	Jméno zástupce	50	Subjekt	OPRAVNEN_VZTAH	Vztah oprávněné osoby k právnické osobě


Co je potřeba

- Kontaktní osoba – přihlášený uživatel

Uživatelský účet


Uživatel:	<input type="text" value="Uživatel 2"/>		
Příjmení:	<input type="text" value="Novák"/>		
Jméno:	<input type="text" value="Sylvestr"/>		
Titul - před:	<input type="text"/>	- za:	<input type="text"/>
Telefon:	<input type="text" value="123456789"/>		
Fax:	<input type="text"/>		
Email:	<input type="text" value="sylvestr.novak@mzdy.cz"/>		
MOJE ALFA ID	<input type="text"/>		

Generování

Období od  **Generovat**

Období do

Vyúčtování

Vyúčtování  **Uložit**

Vymazat

Příloha

Kontaktní osoba

Příjmení:	<input type="text" value="Novák"/>	Jméno:	<input type="text" value="Sylvestr"/>	Titul:	<input type="text"/>
Telefon:	<input type="text" value="123456789"/>	email:	<input type="text" value="sylvestr.novak@mzdy.cz"/>		

Co je potřeba

- Místo výkonu práce (nemusí být sídlo uvedené v rejstříku)
 - Uvedete jako „základní územní jednotku“ – kód ZÚJ v údajích subjektu, odlišná místa u jednotlivých pracovišť

Číselník údajů subjektu

Označ.	Skupina	Akronym	Název	Hodnota
27	Subjekt	FU_UP	Finanční úřad - Územní pracoviště	2308
28	Subjekt	ZÚJ	Základní územní jednotka	555771
29	Subjekt	FKSP	Procento odvodu do FKSP	
30	Subjekt	ZPRACOVI	Počátek zpracování mezd - období R	
31	Subjekt	FU	Finanční úřad pro	2300
35	Subjekt	CS-POPL	Česká spořitelna, poplatek	
36	Subjekt	TYP_DAN_S	Typ daňového subjektu (F,P,L)	P
37	Subjekt	FYZICKA_P	Příjmení fyzické osoby	
38	Subjekt	FYZICKA_JI	Jméno fyzické osoby	
39	Subjekt	FYZICKA_TI	Titul fyzické osoby	
40	Subjekt	ZASTUPCE	Typ zástupce	
41	Subjekt	ZASTUPCE	Kód zástupce	

19	Pracoviště 19
21	Pracoviště 21
22	Pracoviště 22
24	Pracoviště 24
25	Pracoviště 25
27	Pracoviště 27
29	Pracoviště 29
30	Pracoviště 154
31	Pracoviště 31
32	Pracoviště 32
33	Pracoviště 33
34	Pracoviště 34

Platí do:	31.12.3999
IZO:	
Zřizovatel:	<Neuvedeno>
Město:	Klatovy
Ulice:	Dřinový potok
PSČ:	33901
Pošta:	0
NUTS:	CZ0322 Klatovy
ZÚJ:	0
Zdrav. odbornost:	503

40	Pracoviště 130
41	Pracoviště 41
42	Pracoviště 129
44	Pracoviště 44
45	Pracoviště 45
46	Pracoviště 46
47	Pracoviště 155
48	Pracoviště 48
49	Pracoviště 49
50	Pracoviště 50
51	Pracoviště 51
52	Pracoviště 52
54	Pracoviště 54
55	Pracoviště 55
56	Pracoviště 56

Dlouhý název:	Pracoviště 44
Stav:	Aktuální
Platí do:	31.12.3999
IZO:	
Zřizovatel:	<Neuvedeno>
Město:	Klatovy
Ulice:	Úhlava
PSČ:	33901
Pošta:	0
NUTS:	CZ0322 Klatovy
ZÚJ:	555941 Čachrov
Zdrav. odbornost:	9U7

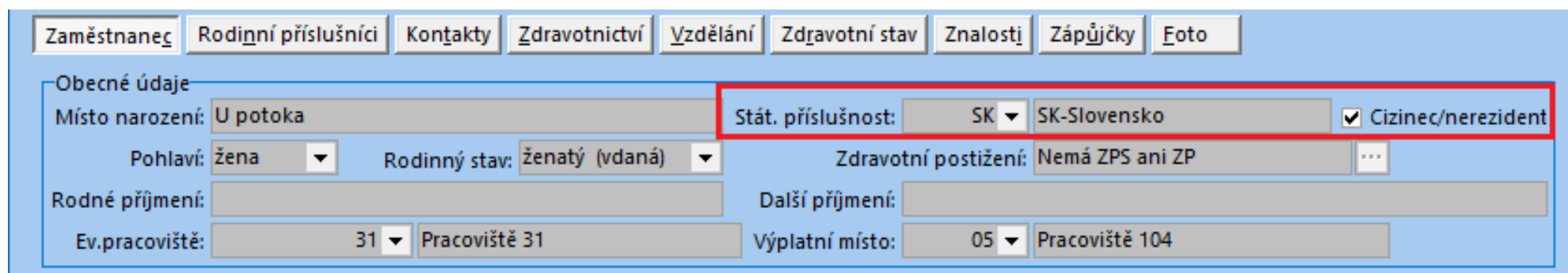
odlišné místo výkonu práce

Město:	Klatovy
Ulice:	Úhlava
PSČ:	33901
Pošta:	0
NUTS:	CZ0322 Klatovy
ZÚJ:	558141 Nezvěstice
Zdrav. odbornost:	801
Řádek E2/3-01:	59

odlišné místo výkonu práce

Co je potřeba

- Překontrolovat úplnost a správnost údajů na záložce „Zaměstnanec“ u zaměstnanců cizinců, kteří **nejsou daňovými rezidenty**
 - Státní příslušnost
 - Označení „Cizinec / nerezident“



Zaměstnanec		Rodinní příslušníci	Kontakty	Zdravotnictví	Vzdělání	Zdravotní stav	Znalosti	Zápůjčky	Foto
Obecné údaje									
Místo narození:	U potoka	Stát. příslušnost:		SK	SK-Slovensko	<input checked="" type="checkbox"/> Cizinec/nerezident			
Pohlaví:	žena	Rodinný stav:	ženatý (vdaná)	Zdravotní postižení: Nemá ZPS ani ZP					
Rodné příjmení:		Další příjmení:							
Ev.pracoviště:	31	Pracoviště 31	Výplatní místo:	05	Pracoviště 104				

Co je potřeba

- Překontrolovat úplnost a správnost údajů na záložce

„**Kontakty**“ u zaměstnanců cizinců,

kteří **nejsou daňovými rezidenty**

- Průkaz totožnosti
 - Občanský průkaz
 - Cestovní pas
- Identifikace pro daňové účely

Příjmení: UNKROVA Jméno: Jarka Titul před: MUDr.

Zaměstnanec Rodinní příslušníci **Kontakty** Zdravotnictví Vzdělání Zdravotní stav Znalosti Zápůjčky Foto

Typ	Hodnota
Adresa místa trvalého pobytu	Za Stromem 2321/6, 33901 Les
Identifikace pro daňové účely	14555-58633-12212
Občanský průkaz	1246363 21.08.2023 Nitra
Pas	221538133 15.01.2030

Co je potřeba

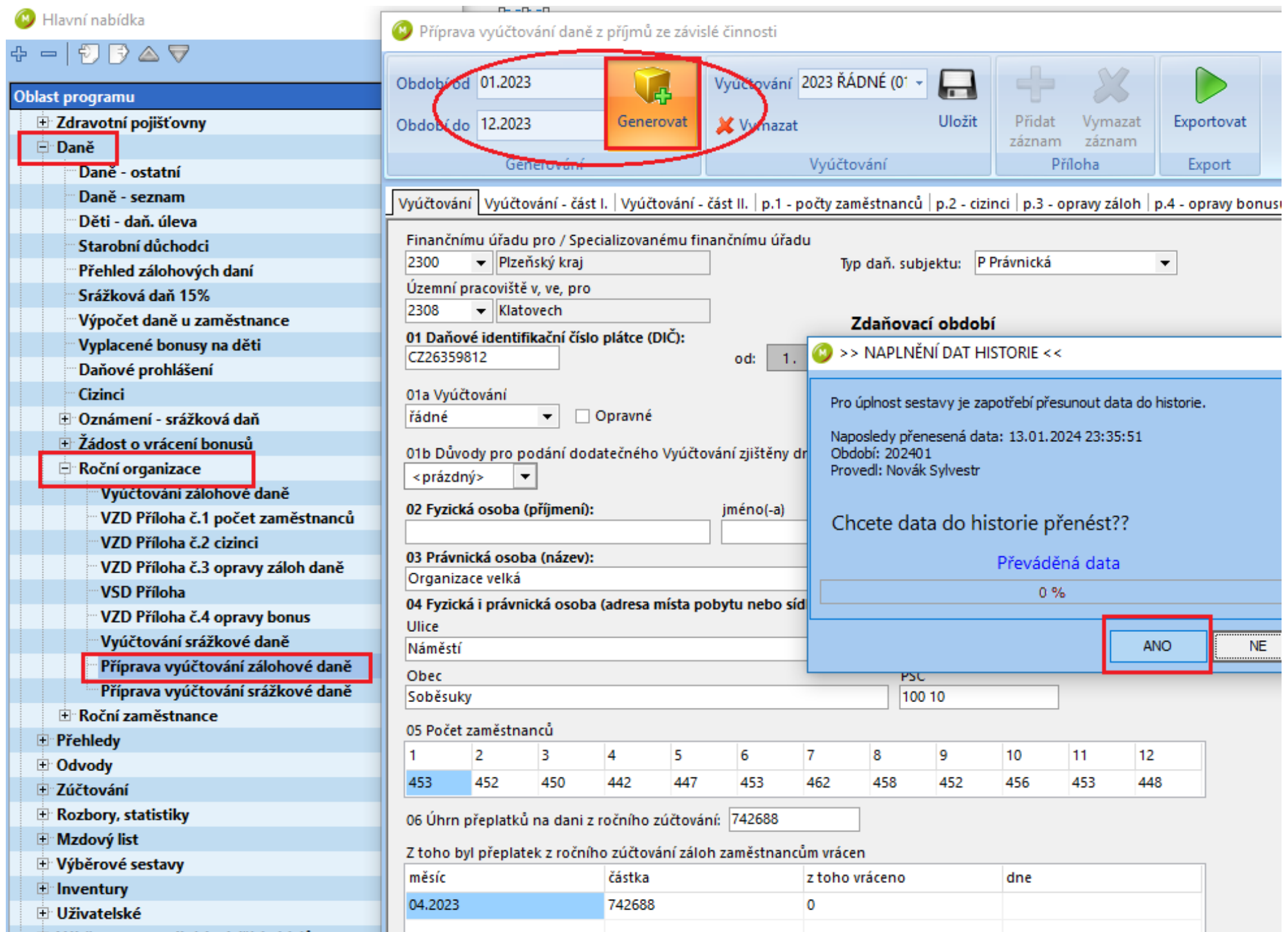
- Údaje zaměstnanců cizinců, kteří nejsou daňovými rezidenty v příloze 2 vyúčtování daně za organizaci

Stát	SK
Příjmení	ÚNOROVÁ
Jméno	Jarka
Obec	Les
Ulice	Za Stromem
č. p.	2321
PSC	33901
Datum narození	17. 8. 1972
DIČ	14555-58633-12212
Typ DIČ	D - daňové identifikační
Číslo dokladu prokazujícího totožnost	221538133
Typ dokladu	P - pas
Kód státu, který doklad vydal	SK
Úhrn zdanitelných příjmů	428847
Úhrn odměn člena orgánu právnické osoby	0
Úhrn příjmů	428847
Úhrn sražených záloh na daň	37275
Úhrn sražené daně	0
Délka výkonu práce	365

Jak vyúčtování připravit

Jak vyúčtování připravit

- Provést generování dat za zdaňovací období



Hlavní nabídka

Oblast programu

- Zdravotní pojišťovny
- Daně**
 - Daně - ostatní
 - Daně - seznam
 - Děti - daň. úleva
 - Starobní důchodci
 - Přehled zálohových daní
 - Srážková daň 15%
 - Výpočet daně u zaměstnance
 - Vyplacené bonusy na děti
 - Daňové prohlášení
 - Cizinci
 - Oznámení - srážková daň
 - Žádost o vrácení bonusů
 - Roční organizace**
 - Vyúčtování zálohové daně
 - VZD Příloha č.1 počet zaměstnanců
 - VZD Příloha č.2 cizinci
 - VZD Příloha č.3 opravy záloh daně
 - VSD Příloha
 - VZD Příloha č.4 opravy bonus
 - Vyúčtování srážkové daně
 - Příprava vyúčtování zálohové daně**
 - Příprava vyúčtování srážkové daně
 - Roční zaměstnance
 - Přehledy
 - Odvody
 - Zúčtování
 - Rozbory, statistiky
 - Mzdový list
 - Výběrové sestavy
 - Inventury
 - Uživatelské

Příprava vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Období od: 01.2023 Vyúčtování: 2023 ŘÁDNÉ (0) Uložit

Období do: 12.2023 Generovat Vymazat Přidat záznam Vymazat záznam Exportovat

Vyúčtování: Vyúčtování - část I. | Vyúčtování - část II. | p.1 - počty zaměstnanců | p.2 - cizinci | p.3 - opravy záloh | p.4 - opravy bonusů

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu: 2300 Plzeňský kraj Typ daň. subjektu: P Právnícká

Územní pracoviště v, ve, pro: 2308 Klatovech

01 Daňové identifikační číslo plátce (DIČ): CZ26359812 od: 1.

01a Vyúčtování: řádné Opravné

01b Důvody pro podání dodatečného Vyúčtování zjištěny dr: <prázdný>

02 Fyzická osoba (příjmení): jméno(-a)

03 Právnícká osoba (název): Organizace velká

04 Fyzická i právnícká osoba (adresa místa pobytu nebo sídla):
 Ulice: Náměstí
 Obec: Soběsuky PSC: 100 10

05 Počet zaměstnanců

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
453	452	450	442	447	453	462	458	452	456	453	448

06 Úhrn přeplateků na dani z ročního zúčtování: 742688

Z toho byl přeplatek z ročního zúčtování záloh zaměstnancům vrácen

měsíc	částka	z toho vráceno	dne
04.2023	742688	0	

Zdaňovací období

>> NAPLNĚNÍ DAT HISTORIE <<

Pro úplnost sestavy je zapotřebí přesunout data do historie.
 Naposledy přenesená data: 13.01.2024 23:35:51
 Období: 202401
 Provedl: Novák Sylvestr

Chcete data do historie přenést??

Převáděná data: 0 %

ANO NE

Jak vyúčtování připravit

- Vzít na vědomí termín pro podání vyúčtování a správně zvolit typ podání
 - Řádné – první podání ve stanovené lhůtě
 - Plátce daně je povinen podat správci daně vyúčtování z příjmů ze závislé činnosti do dvou měsíců po uplynutí kalendářního roku; pokud plátce daně podá toto vyúčtování elektronicky, je lhůta pro podání do středy 20. března 2023

řádné dodatečné opravné

01a Vyúčtování

řádné

Opravné

- Opravné – další podání před uplynutém lhůty

řádné dodatečné opravné

01a Vyúčtování

řádné

Opravné

- Dodatečné – po lhůtě, tedy po 20. březnu

řádné dodatečné opravné

[Důvody pro podání dodatečného Vyúčtování](#)

01a Vyúčtování

dodatečné

Opravné

01b Důvody pro podání dodatečného Vyúčtování zjištěny dne

<prázdný>

Kontrola údajů ve vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování má tři části a čtyři přílohy

[Vyúčtování](#) | [Vyúčtování - část I](#) | [Vyúčtování - část II](#) | [p.1 - počty zaměstnanců](#) | [p.2 - cizinci](#) | [p.3 - opravy záloh](#) | [p.4 - opravy bonusu](#)

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu
 2300 Plzeňský kraj Typ daň. subjektu: P Právnícká
 Územní pracoviště v, ve, pro
 2308 Klatovech

Zdaňovací období
 01 Daňové identifikační číslo plátce (DIČ): CZ26359812
 od: 1. 1. 2023 do: 31. 12. 2023

01a Vyúčtování: řádné Opravné
 01c Kód rozlišení:

01b Důvody pro podání dodatečného Vyúčtování zjištěny dne: <prázdný>
 01d Datum: <prázdný>

02 Fyzická osoba (příjmení): jméno(-a) titul

03 Právnícká osoba (název): Organizace velká

04 Fyzická i právnícká osoba (adresa místa pobytu nebo sídlo)
 Ulice: Náměstí Číslo popisné, orientační: 220
 Obec: Soběsuky PSČ: 100 10

05 Počet zaměstnanců

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
453	452	450	442	447	453	462	458	452	456	453	448

06 Úhrn přeplatků na dani z ročního zúčtování: 742688

Z toho byl přeplatek z ročního zúčtování záloh zaměstnancům vrácen

měsíc	částka	z toho vráceno	dne
04.2023	742688	0	

06a Úhrn doplatků na daňovém bonusu: 91307

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování
 - **Počet zaměstnanců s příjmy podle § 6 zákona** podle
mzdových listů za jednotlivé kalendářní měsíce
vykazovaného zdaňovacího období (§ 38j odst. 1 zákona).

[-] Daně	
Daně - ostatní	420211
Daně - seznam	420111
Děti - daň. úleva	420311
Starobní důchodci	420310
Přehled zálohových daní	420411
Srážková daň 15%	420511
Výpočet daně u zaměstnanců	420611

- Přeplatky z ročního zúčtování
- Období a částky, kdy byly přeplatky zaměstnanců vyplaceny
- Úhrn doplatků na daňovém bonusu

Kontrola údajů ve vyúčtování


- Vyúčtování – část I., sloupce 1 a 2
 - Rozdíl mezi sloupci 1 a 2 ve vyúčtování je dokumentován v přílohách 3 (opravy záloh na daň) a 4 (opravy daň. bonusů)

Období od	01.2023		Vyúčtování	2023
Období do	12.2023	Generovat		Vymazat
Generování				
Vyúčtování Vyúčtování - část I. Vyúčtování - část II. p.1 - počty :				
Měsíc	sl.1 mělo být sr	sl.2 bylo sražen	sl.3 rozhodnut	sl.3 rozh
1	1699858	1701125	+1267	
2	1650439	1649172	-1267	
3	1687033	1687033		
4	1813134	1813134		
5	1779070	1779070		
6	1687973	1687973		
7	1918731	1918731		
8	1817889	1817889		
9	1838652	1838652		
10	1824537	1824537		
11	1813727	1813727		
12	1881168	1881168		
21 412 211		21 412 211		=

Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Editace vyúčtování daně
Příloha č. 3: Dodatečné opravy záloh na daň.

Osobní číslo: 6539
 Jméno: LISTOPADOVÁ Alena
 Předmět opravy Z/D: Z
Období nesprávně sraženo: 01.2023
 Datum mělo být sraženo: 20. 2.2023
Období opravy: 02.2023
 Datum provedení: 20. 3.2023
Částka: -1267

OK  Storno

opravy provedené ve stejném zdaňovacím období

Vyúčtování Vyúčtování - část I. Vyúčtování - část II. p.1 - počty zaměstnanců p.2 - cizinci p.3 - opravy záloh p.4 - opravy bonusu							
Osobní číslo	Jméno	Předmět opravy Z	Období nesprávně s	Datum mělo být sraženo	Období opravy	Datum provedení	Částka
6539	LISTOPADOVÁ Alena	Z	01.2023	20.02.2023	02.2023	20.03.2023	-1267

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování – část I., sloupce 1 a 2
 - Rozdíl mezi sloupci 1 a 2 ve vyúčtování je dokumentován v přílohách 3 (opravy záloh na daň) a 4 (opravy daň. bonusů)

Období od 01.2023 Generovat Vyúčtování 2023 ŘÁDNÉ (0) Uložit Přidat záznam Vymazat záznam Exportovat

Období do 12.2023 Vymazat Uložit

Generování Vyúčtování

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | Vyúčtování - část II. | p.1 - počty zaměstnanců | p.2 - cizinci

Měsíc	sl.1 mělo být	sl.2 bylo sraže	sl.3 rozhodnu	sl.3 rozhodnu	sl.4 roč.zúčto	sl.5 bonus
1	1699858	1701125	+1267	0	0	39
2	1650439	1649172	-1267	0	0	35
3	1687033	1687033		0	742688	125
4	1813134	1813134		0	0	26
5	1779070	1779070		0	0	26
6	1687973	1687973		0	0	30
7	1918731	1918731		0	0	26
8	1817889	1817889		0	0	26
9	1838652	1838652		0	0	24
10	1824537	1824537		0	0	31
11	1816854	1813727	-3127	0	0	21
12	1881168	1881168		0	0	21
	21 415 338	21 412 211	-3127		742 688	436 8

vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Editace vyúčtování daně
Příloha č. 3: Dodatečné opravy záloh na daň.

Osobní číslo: 533
 Jméno: FIGARO Diego
 Předmět opravy Z/D: Z
Období nesprávně sraženo: 11.2023
 Datum mělo být sraženo: 20.12.2023
Období opravy: 01.2024
 Datum provedení: 20. 2.2024
Částka: 3127

OK Storno

opravy daně za zdaňovací období provedené v aktuálním roce 2024 se projeví rozdílem součtů ce sloupcích 1 a 2

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | Vyúčtování - část II. | p.1 - počty zaměstnanců | p.2 - cizinci | p.3 - opravy záloh | p.4 - opravy bonusu

Osobní číslo	Jméno	Předmět opravy	Období nesprávně	Datum mělo být sraženo	Období opravy	Datum provedení	Částka
6539	LISTOPADOVÁ Alena	Z	01.2023	20.02.2023	02.2023	20.03.2023	-1267
533	FIGARO Diego	Z	11.2023	20.12.2023	01.2024	20.02.2024	3127

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování – část I., sloupce 6 a 7
 - Sloupec 6 (ostatní přeplatky, dodatečné bonusy) a sloupec 7 (nedoplatky, bonusy minulý rok) obsahuje opravy záloh a bonusů provedené ve vykazovaném období za období předešlé

Měsíc	sl.1 mělo být	sl.2 bylo sraže	sl.3 rozhodnu	sl.3 rozhodnu	sl.4 roč.zúčto	sl.5 bonus	sl.6 ost.přepl	sl.7 nedoplat	sl.8 částky up	sl.9 vyúčtovar	sl.10 dodateč	sl.11 bylo odv
1	1699858	1701125	0	0	0	39719	1260	7440	39719	1660139		1670106
2	1650439	1649172	0	0	0	35025	0	0	35025	1615414		1614147
3	1687033	1687033	0	742688	125267	0	0	0	867955	819078		819078
4	1813134	1813134	0	0	26854	0	0	0	26854	1786280		1786280
5	1779070	1779070	0	0	26843	0	0	0	26843	1752227		1752227
6	1687973	1687973	0	0	30763	0	0	0	30763	1657210		1657210
7	1918731	1918731	0	0	26585	0	0	0	26585	1892146		1892146
8	1817889	1817889	0	0	26369	0	0	0	26369	1791520		1791520
9	1838652	1838652	0	0	24876	0	0	0	24876	1813776		1813776
10	1824537	1824537	0	0	31433	0	0	0	31433	1793104		1793104
11	1816854	1813727	0	0	21658	0	0	0	21658	1795196		1792069
12	1881168	1881168	0	0	21413	0	0	0	21413	1859755		1859755
21 415 338		21 412 211			742 688	436 805	1 260	7 440	1 179 493	20 235 845		20 241 418

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování – část I., sloupec 4 a 5
 - Sloupec 4 obsahuje součet přeplatků z ročního zúčtování daní
 - Úhrn doplatků daňových bonusů z ročního zúčtování je zahrnut do sloupce 5 spolu s vyplacenými bonusy během roku. Samostatně je úhrn doplatků bonusů pouze v 06a

Měsí	sl.1 mělo být	sl.2 bylo sraže	sl.3 rozhodnu	sl.3 rozhodnu	sl.4 roč.zúčto	sl.5 bonus	sl.6 ost.přepl	sl.7 nedoplat	sl.8 částky up	sl.9 vyúčtovar	sl.10 dodateč	sl.11 bylo odv
1	1699858	1701125		0	0	39719	1260	7440	39719	1660139		1670106
2	1650439	1649172		0	0	35025	0	0	35025	1615414		1614147
3	1687033	1687033		0	742688	125267	0	0	867955	819078		819078
4	1813134	1813134		0	0	26854	0	0	26854	1786280		1786280
5	1779070	1779070		0	0	26843	0	0	26843	1752227		1752227
6	1687973	1687973		0	0	30763	0	0	30763	1657210		1657210
7	1918731	1918731		0	0	26585	0	0	26585	1892146		1892146
8	1817889	1817889		0	0	26369	0	0	26369	1791520		1791520
9	1838652	1838652		0	0	24876	0	0	24876	1813776		1813776
10	1824537	1824537		0	0	31433	0	0	31433	1793104		1793104
11	1816854	1813727		0	0	21658	0	0	21658	1795196		1792069
12	1881168	1881168		0	0	21413	0	0	21413	1859755		1859755
21 415 338		21 412 211			742 688	436 805	1 260	7 440	1 179 493	20 235 845		20 241 418

06 Úhrn přeplatků na daní z ročního zúčtování:

Z toho byl přeplatek z ročního zúčtování záloh zaměstnancům vrácen

měsíc	částka	z toho vráceno	dne
04.2023	742688	0	

06a Úhrn doplatků na daňovém bonusu:

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování – část I., sloupec 9 a 11
 - Sloupec 9 obsahuje částky daňových záloh, které měly být plátcem daně uhrazeny **za ideálního stavu – bez oprav**
 - Sloupec 11 obsahuje částky, které **měly být skutečně** na účet FÚ uhrazeny. **Doporučujeme ověřit** ve finančním účetnictví, že se tak skutečně stalo

Měsíc	sl.1 mělo být	sl.2 bylo sraže	sl.3 rozhodnu	sl.3 rozhodnu	sl.4 roč.zúčtov	sl.5 bonus	sl.6 ost.přepl	sl.7 nedoplatl	sl.8 částky up	sl.9 vyúčtovar	sl.10 dodateč	sl.11 bylo odv
1	1699858	1701125		0	0	39719	1260	7440	39719	1660139		1670106
2	1650439	1649172		0	0	35025	0	0	35025	1615414		1614147
3	1687033	1687033		0	742688	125267	0	0	867955	819078		819078
4	1813134	1813134		0	0	26854	0	0	26854	1786280		1786280
5	1779070	1779070		0	0	26843	0	0	26843	1752227		1752227
6	1687973	1687973		0	0	30763	0	0	30763	1657210		1657210
7	1918731	1918731		0	0	26585	0	0	26585	1892146		1892146
8	1817889	1817889		0	0	26369	0	0	26369	1791520		1791520
9	1838652	1838652		0	0	24876	0	0	24876	1813776		1813776
10	1824537	1824537		0	0	31433	0	0	31433	1793104		1793104
11	1816854	1813727		0	0	21658	0	0	21658	1795196		1792069
12	1881168	1881168		0	0	21413	0	0	21413	1859755		1859755
	21 415 338	21 412 211	- 3 127		742 688	436 805	1 260	7 440	1 179 493	20 235 845		20 241 418
	OPRAVY ze zdaňovacího období mimo vykazované 1 260 + 7 440 - 3 127 = 5 573											

Rozdíl sloupců 9 a 11 vyjadřuje finanční bilanci plátce daně k FÚ vzhledem k vykazovanému účetnímu období.
Obsahuje opravy provedené ve vykazovaném období za období předchozí (sloupce 6 a 7) a částky oprav záloh a daňových bonusů, které byly uhrazeny až v období následujícím.

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování – část II. – souhrn vyúčtování
 - Obsahuje rekapitulaci částek, údaje plátce a kontaktní údaje
 - Pokud je řádek 10 nulový byly všechny daňové povinnosti vyrovnány během zdaňovacího období

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | **Vyúčtování - část II.** | p.1 - počty zaměstnanců | p.2 - cizinci | p.3 - opravy záloh | p.4 - opravy bonusu

ř1. zálohy po slevách:	21412211	sl. 1 ř. 13 v části I.
ř2. přeplatky z ročního zúčtování:	742688	sl. 4 ř. 13 v části I.
ř3. z řádku 2 vráceno:	0	
ř4. daňové bonusy:	428105	sl. 5 ř. 13 v části I.
ř5. z řádky 4 poukázáno:	0	
ř6. ostatní přeplatky z předch. obd.:	0	sl. 6 ř. 13 v části I.
ř7. zjištěné nedoplatky:	0	sl. 7 ř. 13 v části I.
ř8. Rekapitulace:	20241418	ř. 1 - ř. 2 + ř. 3 - ř. 4 + ř. 5 v části II.
ř9. Odvedeno:	20241418	sl. 11 ř. 13 v části I.
ř10. + zapláceno - zbývá zaplatit :	0	ř. 9 - ř. 8 (+ zapláceno více, - zbývá zaplatit)
Počet příloh:	0	

Kontaktní osoba

Příjmení: Novák Jméno: Sylvestr Titul:

Telefon: 123456789 email: sylvestr.novak@mzdy.cz

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Vyúčtování – část II. – souhrn vyúčtování
 - Obsahuje rekapitulaci částek, údaje plátce a kontaktní údaje
 - Řádek 10 vyjadřuje finanční bilanci ve vztahu k finančnímu úřadu za zdaňovací období

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | **Vyúčtování - část II.** | p.1 - počty zaměstnanců | p.2 - cizinci | p.3 - opravy záloh | p.4 - opravy bonusu

ř1. zálohy po slevách:	21415338	sl. 1 ř. 13 v části I.
ř2. přeplatky z ročního zúčtování:	742688	sl. 4 ř. 13 v části I.
ř3. z řádku 2 vráceno:	<input type="text" value="0"/>	
ř4. daňové bonusy:	436805	sl. 5 ř. 13 v části I.
ř5. z řádky 4 poukázáno:	<input type="text" value="0"/>	
ř6. ostatní přeplatky z předch. obd.:	1260	sl. 6 ř. 13 v části I.
ř7. zjištěné nedoplatky:	7440	sl. 7 ř. 13 v části I.
ř8. Rekapitulace:	20235845	ř. 1 - ř. 2 + ř. 3 - ř. 4 + ř. 5 v části II.
ř9. Odvedeno:	20241418	sl. 11 ř. 13 v části I.
ř10. + zaplacen - zbývá zaplatit :	5573	ř. 9 - ř. 8 (+ zaplacen více, - zbývá zaplatit)
Počet příloh:	<input type="text" value="0"/>	

Kontaktní osoba

Příjmení: Jméno: Titul:

Telefon: email:

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Příloha č. 1 – počty zaměstnanců podle místa výkonu práce
 - Dle údajů subjektu, případně u jednotlivých pracovišť, pokud se liší od hlavního místa výkonu práce

Vyúčtování Vyúčtování - část I. Vyúčtování - část II. p.1 - počty zaměstnanců p.2 - cizinci p.3 - opravy záloh p.4 - opravy bonusu				
Místo výkonu práce	Počet zaměstnanců	Název obce	ZÚJ	Okres
Čachrov	401	Čachrov	555941	Klatovy
Klatovy	47	Klatovy	555771	Klatovy

Kontrola údajů ve vyúčtování

- Příloha č. 2 – cizinci nerezidenti

Stát	Příjmení	Jméno	Obec	Ulice	č. p.	PSČ	Datum nar	DIČ	Číslo dokl	Kód	Úhrn zdan	Úhrn odmí	Úhrn příjmí	Úhrn sraže	Úhrn sraže	Délk
SK	ÚNOROVÁ	Jarka	Les	Za Stromem	2321	33901	17.08.1972	725817123			516016	0	516016	46940	0	

Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Editace vyúčtování daně
Příloha č. 2: Souhrnné údaje cizince.

Stát	<input type="text" value="SK"/>
Příjmení	<input type="text" value="ÚNOROVÁ"/>
Jméno	<input type="text" value="Jarka"/>
Obec	<input type="text" value="Les"/>
Ulice	<input type="text" value="Za Stromem"/>
č. p.	<input type="text" value="2321"/>
PSČ	<input type="text" value="33901"/>
Datum narození	<input type="text" value="17. 8. 1972"/>
DIČ	<input type="text" value="7258171234"/>
Typ DIČ	<input type="text" value="R - rodné číslo"/>
Číslo dokladu prokazujícího totožnost	<input type="text"/>
Typ dokladu	<input type="text" value="O - ostatní"/>
Kód státu, který doklad vydal	<input type="text"/>
Úhrn zdanitelných příjmů	<input type="text" value="516016"/>
Úhrn odměn člena orgánu právnické osoby	<input type="text" value="0"/>
Úhrn příjmů	<input type="text" value="516016"/>
Úhrn sražených záloh na daň	<input type="text" value="46940"/>
Úhrn sražené daně	<input type="text" value="0"/>
Délka výkonu práce	<input type="text" value="365"/>

Podání vyúčtování daně ze závislé činnosti

Podání vyúčtování

- Tisk vyúčtování pro vlastní potřebu, NE pro podání na FÚ
 - Kontrola na papíře
 - Kontrola v jiných odděleních organizace

<input type="checkbox"/> Daně	
... Daně - ostatní	420211
... Daně - seznam	420111
... Děti - daň. úleva	420311
... Starobní důchodci	420310
<input type="checkbox"/> Roční organizace	
... Vyúčtování zálohové daně	101000
... VZD Příloha č.1 počet zaměstnanců	101200
... VZD Příloha č.2 cizinci	101100
... VZD Příloha č.3 opravy záloh daně	101300
... VSD Příloha	102100
... VZD Příloha č.4 opravy bonus	101400
... Vyúčtování srážkové daně	102000

Podání vyúčtování

- Pro podání vyúčtování použít EXPORT do souboru *.XML

Příprava vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti

Období od: 01.2023 Období do: 12.2023 Generovat

Vyúčtování: 2023 ŘÁDNÉ (0) Uložit Přidat záznam Vymazat záznam **Exportovat** Export

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | Vyúčtování - část II. | p.1 - počty zaměstnanců | p.2 - cizinci | p.3 - opravy záloh | p.4 - opravy bonusu

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu
2300 Plzeňský kraj Typ daň. subjektu: P Právnícká

Územní pracoviště v, ve, pro
2308 Klatovech

01 Daňové identifikační číslo plátce (DIČ):
CZ26359812 od: 1. 1.2023 do:

01a Vyúčtování
řádné Opravné

01b Důvody pro podání dodatečného Vyúčtování zjištěny dne
<prázdný>

02 Fyzická osoba (příjmení): jméno(-a)

03 Právnícká osoba (název):
Organizace velká

04 Fyzická i právnícká osoba (adresa místa pobytu nebo sídlo)
Ulice
Náměstí
Obec
Soběsuky

05 Počet zaměstnanců

1	2	3	4	5	6	7
453	452	450	442	447	453	462

06 Úhrn přeplatků na dani z ročního zúčtování: 742688

Varování
Přejete si vyexportovat XML soubor pro vyúčtování záloh daně?

Uložit jako
Tento počítač > Dokumenty Prohledat: Dokumenty

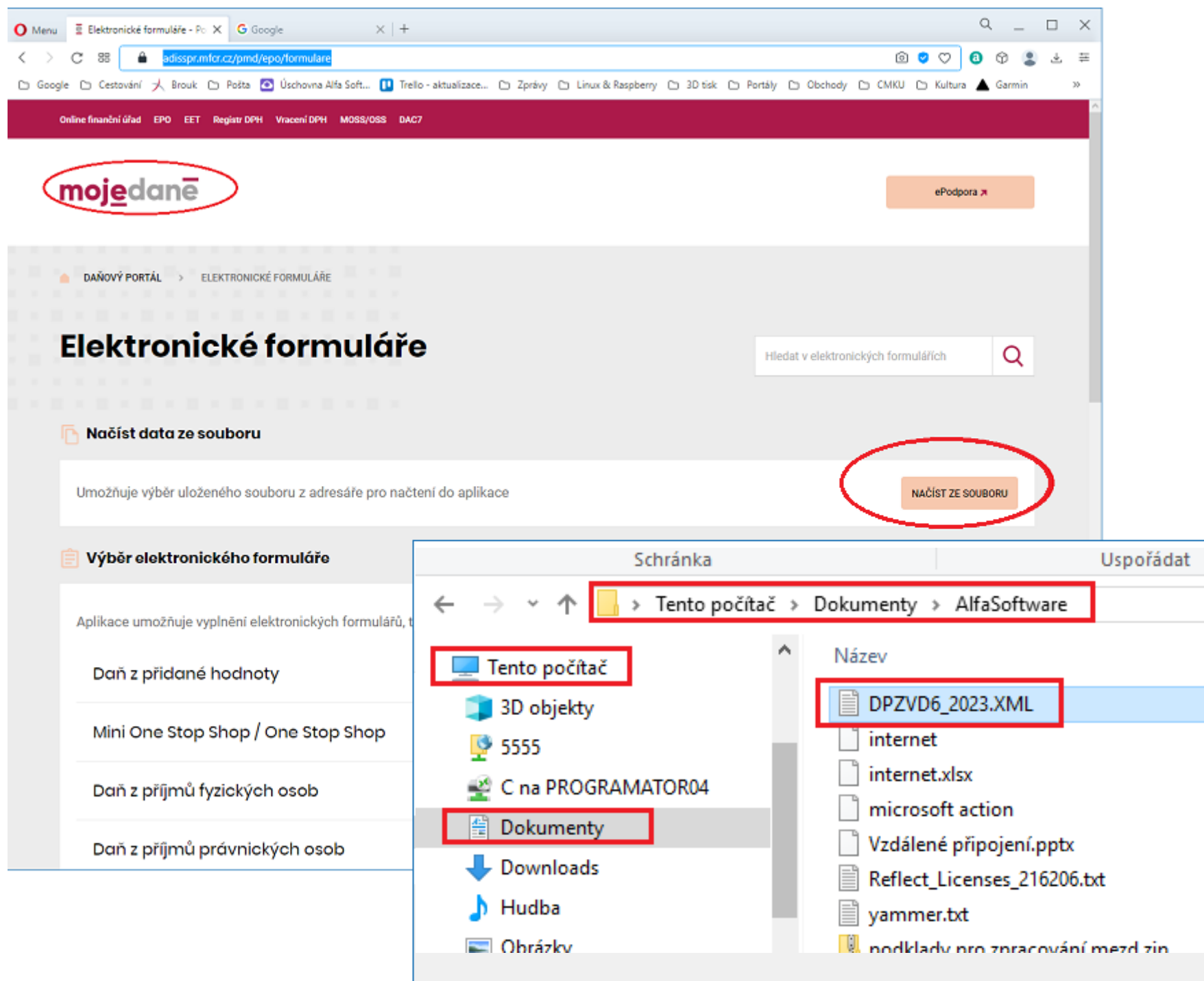
Uspořádat Nová složka

Název	Datum
201_0711_9_95_pepa	06.10.2023
ADRESY	23.06.2023
ahl_ctecky	10.08.2023
Alfa	10.08.2023
AlfaSoftware	16.01.2023
AlfaSoftware-Korespondence	10.08.2023
AlfaSoftware-protokoly	27.07.2023

Název souboru: DPZVD6_2023.XML
Uložit jako typ: XML soubory (*.xml)

Podání vyúčtování

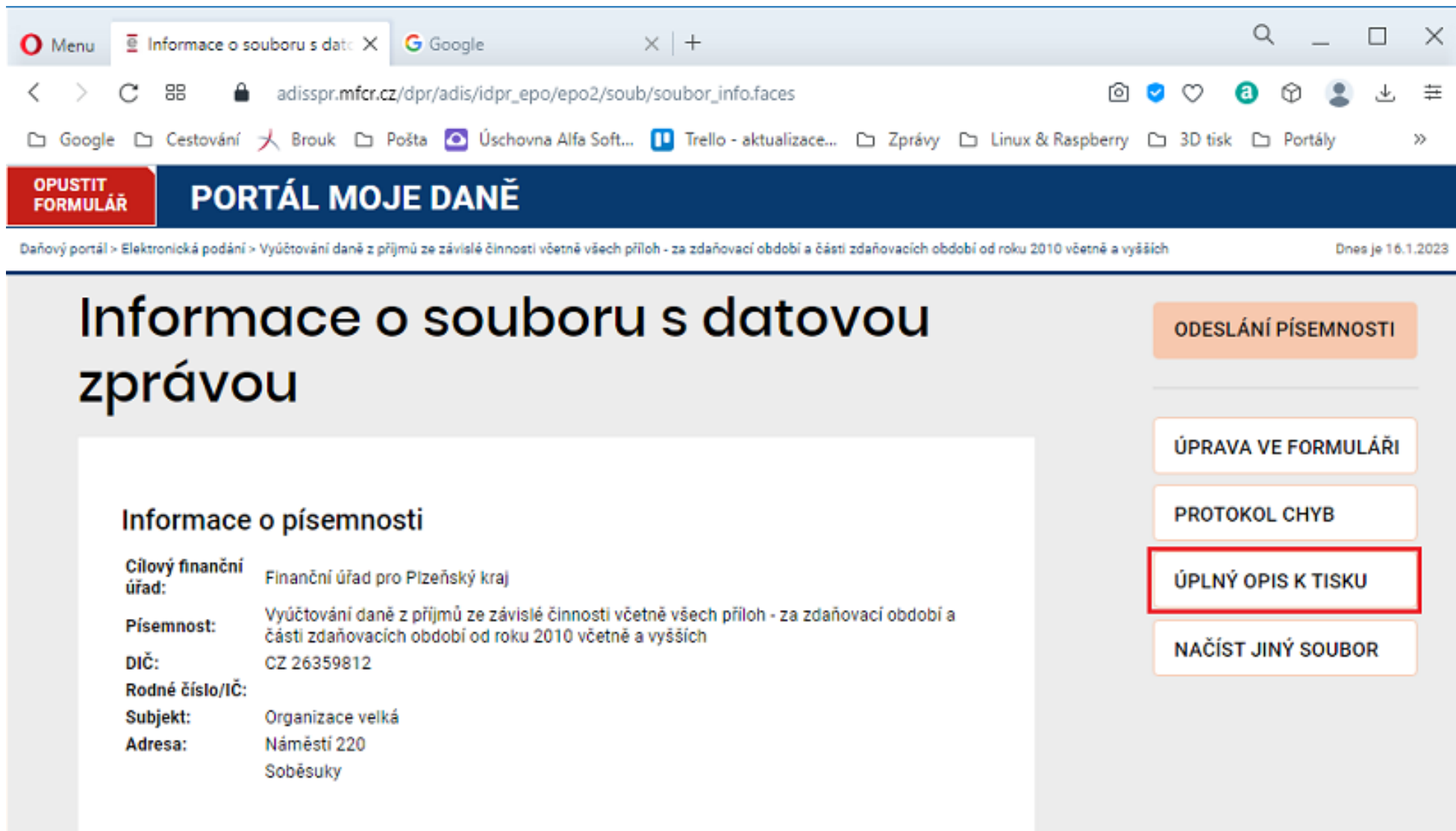
- Nejprve provést import souboru a kontrolu podání na portálu daňové správy



The image shows a screenshot of a web browser displaying the 'mojedaně' portal. The browser address bar shows 'adisspr.mfcr.cz/pmd/epo/formulare'. The portal header includes 'Online finanční úřad', 'EPO', 'EET', 'Registr DPH', 'Vracení DPH', 'MOSS/OSS', and 'DAC7'. The main content area is titled 'Elektronické formuláře' and features a search bar and a section for uploading data. A red circle highlights the 'NAČÍST ZE SOUBORU' button. Below this, a file explorer window is open, showing the path 'Tento počítač > Dokumenty > AlfaSoftware'. The file explorer shows a list of files, with 'DPZVD6_2023.XML' highlighted. The file explorer also shows the 'Tento počítač' and 'Dokumenty' folders highlighted with red boxes.

Podání vyúčtování

- Po kontrole provést tisk přímo z daňového portálu



OPUSTIT FORMULÁŘ

PORTÁL MOJE DANĚ

Daňový portál > Elektronická podání > Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti včetně všech příloh - za zdaňovací období a části zdaňovacích období od roku 2010 včetně a vyšších Dnes je 16.1.2023

Informace o souboru s datovou zprávou

Informace o písemnosti

Cílový finanční úřad: Finanční úřad pro Plzeňský kraj

Písemnost: Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti včetně všech příloh - za zdaňovací období a části zdaňovacích období od roku 2010 včetně a vyšších

DIČ: CZ 26359812

Rodné číslo/IČ:

Subjekt: Organizace velká

Adresa: Náměstí 220
Soběsuky

ODESLÁNÍ PÍSEMNOSTI

ÚPRAVA VE FORMULÁŘI

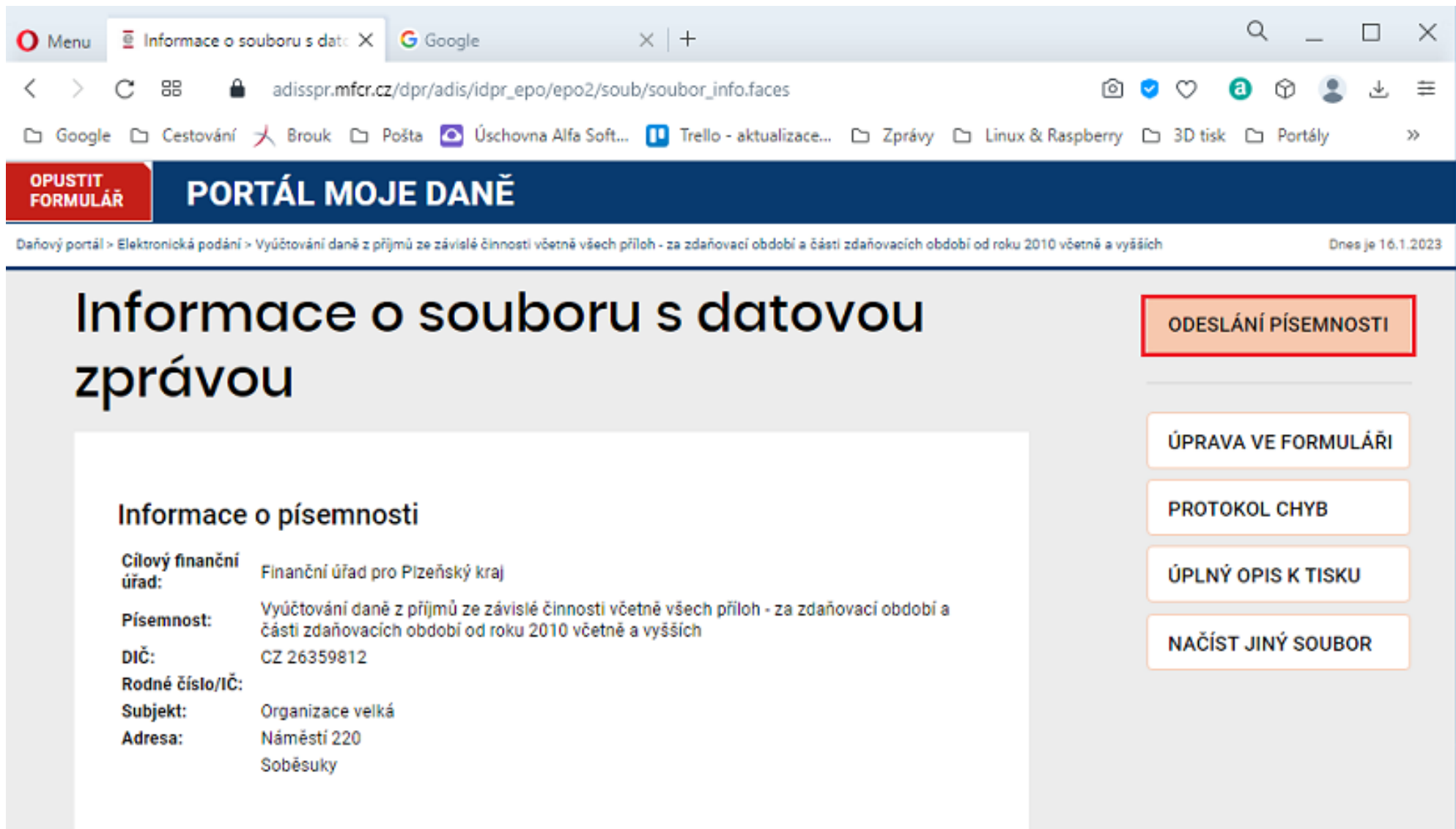
PROTOKOL CHYB

ÚPLNÝ OPIS K TISKU

NAČÍST JINÝ SOUBOR

Podání vyúčtování

- Z portálu provést podání



The screenshot shows a web browser window with the URL `adisspr.mfcr.cz/dpr/adis/idpr_epo/epo2/soub/soubor_info.faces`. The page title is "PORTÁL MOJE DANĚ" and the main heading is "Informace o souboru s datovou zprávou". The page content includes a table with tax return details and a sidebar with action buttons.

Informace o písemnosti	
Cílový finanční úřad:	Finanční úřad pro Plzeňský kraj
Písemnost:	Vyúčtování daně z příjmů ze závislé činnosti včetně všech příloh - za zdaňovací období a části zdaňovacích období od roku 2010 včetně a vyšších
DIČ:	CZ 26359812
Rodné číslo/IČ:	
Subjekt:	Organizace velká
Adresa:	Náměstí 220 Soběsuky

On the right side of the page, there are several buttons: "ODESLÁNÍ PÍSEMNOTI" (highlighted in red), "ÚPRAVA VE FORMULÁŘI", "PROTOKOL CHYB", "ÚPLNÝ OPIS K TISKU", and "NAČÍST JINÝ SOUBOR".

Podání vyúčtování

- Z portálu lze přímo provést podání
 - Odeslat anonymně, dodatečně zaslat potvrzení
 - Daňovou informační schránkou DIS+
 - Odeslat s ověřením pomocí přihlašovacích údajů k datové schránce
 - Odeslat s ověřením pomocí NIA (národní identita občana)
 - Odeslat s elektronickým podpisem pomocí certifikátu

Podání vyúčtování

- Nebo z portálu exportovat soubor pro následné podání jinou osobou, jindy nebo z jiného počítače

Odeslání písemnosti

Kontrola chyb písemnosti

Písemnost obsahuje propustné chyby závažné, které povedou u písemnosti v daňovém řízení ve většině případů k zahájení postupu k odstranění pochybností a k doměření daně správcem daně.

- Nepodepisovat podání** - při použití volby "Nepodepisovat podání" je nutné následně doručit na FÚ **potvrzení**, např. tzv. E-tiskopis zobrazený po odeslání podání.
- Odeslat prostřednictvím DIS+** - bude aprobováno za DIS CZ26359812

Elektronický podpis podání

- Ověření identity přihlášením do datové schránky**
- Ověření identity s využitím NIA**
- Podepsat v ePodpisFS pomocí kvalifikovaného certifikátu** - [Více o ePodpisFS](#)
Pro elektronické podepsání pomocí ePodpisFS je nutné mít aplikaci ePodpisFS nainstalovány.

Ostatní údaje podání

Pro možnost získání informací o průběhu zpracování uveďte e-mailovou adresu.

E-mail:

Pro garantované zjištění stavu podání doporučujeme využít službu **Zjištění stavu podání** v aplikaci Elektronická podání pro Finanční správu. Stav podání lze zjistit **pomocí**:

- Podacího čísla
- Souboru s potvrzením P7S

Výše uvedené bude poskytnuto po odeslání podání.


Podepisovaný obsah písemnosti (DPZVD6-0026359812-20230116-003512.xml; 4,5 kB)

Vyúčtování daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....

- Povinnost za kalendářní měsíce zdaňovacího období (kalendářního roku), ve kterých plátcí daně vznikla povinnost srazit daň (§ 38d odst. 1 a 2 zákona) ve vztahu ke dni úkonu či skutečnosti, která zakládá povinnost podat Vyúčtování, a to bez ohledu na lhůtu pro odvod sražené daně
- Vyúčtování se podává do tří měsíců po uplynutí kalendářního roku
- Zvolit správně období pro generování. Daň srážkou podle zvláštní sazby se vykazuje podle **období, kdy byla uhrazena**, proto **zvolte účetní období 12.2022 – 11.2023**

🟢 Příprava vyúčtování daně vybírané srážkou

Období od	12.2022	 Generovat	Vyúčtování	Uložit	Přidat záznam	Vymazat záznam	Exportovat
Období do	11.2023						
Leden - Prosinec		Prosinec - Listopad	Vymazat	Příloha		Export	
Generování		Vyúčtování		Příloha		Export	

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | Vyúčtování - část II. | Příloha

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu
2300 | Plzeňský kraj | Typ daň. subjektu: P - Právníká

Územní pracoviště v. ve. pro

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....

- Údaje ve vyúčtování dle období uhrazení

Měsíc	sl.1 mělo by	sl.2 bylo sra	sl.3 má být	sl.4 dodate	sl.5 vrácení	sl.6 částka	sl.7 rozhod	sl.7 rozhod	sl.8 částka	sl.8a Vyúčt	sl.9 dodat.	sl.10 bylo o
1	5593	5593							0	5593	0	5593
2	6712	6712	0	0	0	0		0	0	6712	0	6712
3	7674	7674	0	0	0	0		0	0	7674	0	7674
4	8035	8035	0	0	0	0		0	0	8035	0	8035
5	7334	7334							0	7334	0	7334
6	8419	8419	0	0	0	0		0	0	8419	0	8419
7	7885	7885	0	0	0	0		0	0	7885	0	7885
8	12938	12938	0	0	0	0		0	0	12938	0	12938
9	10397	10397	0	0	0	0		0	0	10397	0	10397
10	5204	5204	0	0	0	0		0	0	5204	0	5204
11	6534	6534	0	0	0	0		0	0	6534	0	6534
12	9930	9930	0	0	0	0		0	0	9930	0	9930
ř. 13	96 655	96 655								96 655		96 655

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....

- do sloupce 6 uvedete částku daňové povinnosti, obsaženou v částce daně ze sloupce 1, kterou nelze u poplatníka považovat za splněnou z důvodu dodatečného podpisu prohlášení k dani (§ 38d odst. 4 písm. a), § 38k zákona).
- Jedná se o částku daně, která byla původně před podpisem prohlášení k dani poplatníka sražena v souladu s § 38d odst. 1 zákona a dodatečným podpisem poplatníkovy prohlášení k dani **je na ni pohlíženo jako na zálohu na daň z příjmů fyzických osob ze závislé činnosti a z funkčních požitků.**

Měsíc	sl.1 mělo by	sl.2 bylo sra	sl.3 má být	sl.4 dodate	sl.5 vrácený	sl.6 částka	sl.7 rozhod	sl.7 rozhod	sl.8 částka	sl.8a Vyúčt	sl.9 dodat.	sl.10 bylo o
1	14518	14518	0	0	0	0		0	0	14518	0	14518
2	13736	13736	0	0	0	1500		0	0	13736	0	13736
3	10140	10140	0	0	0	0		0	0	10140	0	10140

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....

- Sestava daně vybírané srážkou


+	Zdravotní pojišťovny	
-	Daně	
	Daně - ostatní	420211
	Daně - seznam	420111
	Děti - daň. úleva	420311
	Starobní důchodci	420310
	Přehled zálohových daní	420411
	Srážková daň 15%	420511
	Výpočet daně u zaměstnavatele	420611

3.3.3.6/3.6	12345678	Organizace	15.01.2024	1:01:37	1/1										
420511		Přehled srážkové daně za období 12.2022 - 11.2023			202401										
Osobní číslo	Příjmení a jméno	Srážková daň 15%												Z toho	
		-12-	-01-	-02-	-03-	-04-	-05-	-06-	-07-	-08-	-09-	-10-	-11-	Celkem	ostatní
Celý soubor															
18304	DUBNOVÁ Hermína	0	0	0	0	0	0	0	846	1311	0	940	953	4050	0
18629	DUBNOVÁ Hermína	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	484	879	1363	0
16549	FIRST Bruno	0	0	204	427	191	299	497	382	663	459	0	395	3517	0
1599	FIRST Bruno	0	0	0	405	810	405	405	810	0	0	810	405	4050	0
1560	GNOCHII Norbert	0	0	1320	0	965	1320	0	1320	1320	0	1320	1320	8885	0
234	GNOCHII Rodrigo	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525	525	6300	0
8918	JUPITEROVÁ Soňa	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	576	0	576	0

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....

- Zadání částek, na které se pohlíží jako na daňovou zálohu díky dodatečně podepsanému prohlášení

Měs	sl.1 měl	sl.2 byl	sl.3 má	sl.4 do	sl.5 vrá	sl.6 část	sl.7 roz	sl.7 roz	sl.8 část	sl.8a Vy	sl.9 do	sl.10 by
1	14518	14518	0	0	0	0		0	0	14518	0	14518
2	13736	13736	0	0	0	0		0	0	13736	0	13736
3	10140	10140	0	0	0	0		0	0	10140	0	10140
4	7775	7775	0	0	0	0		0	0	7775	0	7775
5	6450	6450	0	0	0	0		0	0	6450	0	6450
6	4614	4614	0	0	0	750		0	0	4614	0	4614
7	7230	7230	0	0	0	0		0	0	7230	0	7230
8	2982	2982	0	0	0	1409		0	0	2982	0	2982
9	5951	5951	0	0	0	292		0	0	5951	0	5951
10	4291	4291	0	0	0	0		0	0	4291	0	4291
11	3405	3405	0	0	0	0		0	0	3405	0	3405
12	4989	4989	0	0	0	0		0	0	4989	0	4989

 Vyúčtování daně vybírané srážkou

F. 1: 86 08 86 08

Editace vyúčtování měsíce 8

Vyúčtování daně vybírané srážkou podle zvláštní sazby daně Část I.

sl.1 mělo být	2982
sl.2 bylo sraženo	2982
sl.3 má být odvedena	0
sl.4 dodatečná odvedená daň	0
sl.5 vrácený přeplatek	0
sl.6 částka odvedené daně k dodatečně podepsanému prohlášení	1409
sl.7 rozhodnutí č.j.	
sl.7 rozhodnutí částka	0
sl.8 částka upravující sraž. daň (sl.5-sl.4)	0
sl.8a Vyúčtovaná částka (sl.1-sl.7)	2982
sl.9 dodat. vyúčtování	0
sl.10 bylo odvedeno celkem	2982

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....






- Tisk vyúčtování pro vlastní kontrolní potřebu, NE pro podání

[-] Důchodové spoření	
[+] Zdravotní pojišťovny	
[-] Daně	
... Daně - ostatní	420211
... Daně - seznam	420111
... Děti - daň. úleva	420311
... Cizinci	470910
[+] Oznámení - srážková daň	
[+] Žádost o vrácení bonusů	
[-] Roční organizace	
... Vyúčtování zálohové daně	101000
... VZD Příloha č.1 počet zaměstnanců	101200
... VZD Příloha č.2 cizinci	101100
... VZD Příloha č.3 opravy záloh daně	101300
... VSD Příloha	102100
... VZD Příloha č.4 opravy bonus	101400
... Vyúčtování srážkové daně	102000
... Příprava vyúčtování zálohové daně	
... Příprava vyúčtování srážkové daně	

Vyúčtování daně zvláštní sazbou.....

- Export vyúčtování pro podání

☰ Příprava vyúčtování daně vybrané srážkou

Období od	01.2023	 Generovat	Vyúčtování	2023 ŘÁDNÉ (01)	 Uložit	 Přidat záznam	 Vymazat záznam	 Exportovat
Období do	12.2023		Vymazat	Vyúčtování		Příloha		Export
Leden - Prosinec Prosinec - Listopad		Generování						

Vyúčtování | Vyúčtování - část I. | Vyúčtování - část II. | Příloha

Finančnímu úřadu pro / Specializovanému finančnímu úřadu
2300 | Plzeňský kraj | Typ daň. subjektu: P - Právnická

Územní pracoviště v, ve, pro
2308 | Klatovech

01 Daňové identifikační číslo plátce (DIČ):
CZ26359812

Zdaňovací období
od: 1. 1. 2023 | do: 31. 12. 2023

- Dále kontrola a podání přes daňový portál MOJE DANĚ





Ing. Vladimír Kozák

Tel. 376 709 858

vladimir.kozak@vkozak.cz

kozak@alfasoftware.cz



Děkujeme Vám za pozornost



UMÍME, UČÍME, POMÁHÁME

www.alfasoftware.cz